

# Budget de fonctionnement et d'investissement 2023-2024

## **SERVICE DES RESSOURCES FINANCIÈRES ET DU TRANSPORT SCOLAIRE**

# TABLE DES MATIÈRES

	Pages
<b>Introduction</b>	<b>3</b>
<b>Prévision de la clientèle</b>	<b>5</b>
<b>État des résultats prévisionnels 2023-2024</b>	<b>6</b>
<b>Sommaire des revenus du budget</b>	<b>7</b>
<b>Ventilation des revenus du MEQ</b>	<b>8</b>
<b>Ventilation des revenus autonomes</b>	<b>9</b>
<b>Sommaire des dépenses du budget</b>	<b>10</b>
<b>Ventilation des dépenses par champ d'activités</b>	<b>11-12</b>
<b>Renseignements complémentaires</b>	
Ventilation des dépenses par nature	<b>13</b>
Ressources allouées en adaptation scolaire	<b>14</b>
Prévisions budgétaires relatives au transport scolaire	<b>15</b>
Prévisions budgétaires relatives aux services de garde	<b>16</b>
Dette à long terme (Service de la dette)	<b>17</b>
Taxe scolaire (Montant de financement pour besoins locaux)	<b>18</b>
Budget par école et centre	<b>19</b>
<b>Budget d'investissement</b>	<b>21</b>

## INTRODUCTION

---

Le budget 2023-2024 qui vous est proposé se compose d'un budget de fonctionnement ainsi que d'un budget d'investissement.

Les allocations provenant de l'enveloppe de fonctionnement servent à financer les activités d'enseignement, de soutien à l'enseignement, les services d'appoint, les activités administratives, les activités relatives aux biens meubles et immeubles ainsi que les activités connexes. Elle inclut notamment le budget des écoles et des centres, le transport scolaire et les services de garde.

Les allocations d'investissement servent pour leur part à financer les dépenses de maintien, de réfection et de transformation des bâtiments. Elles financent également les achats en lien avec les infrastructures technologiques et de télécommunication ainsi que les dépenses M.A.O (mobilier, appareillage et outillage).

La préparation budgétaire 2023-2024 a été élaborée en considérant les principaux changements apportés aux règles budgétaires de fonctionnement et d'investissement du ministère de l'Éducation. Elle tient également compte de la situation de nos écoles à mandats régionaux.

Le budget de fonctionnement 2023-2024 est marqué par une augmentation significative de la clientèle jeune qui génère un peu plus de deux millions de dollars en financement de l'allocation pour besoins locaux dont les choix budgétaires les plus importants sont les suivants:

- Bonification des heures aux éducatrices en SDG: 700 000 \$
- Ajouts au plan d'effectif: 390 000 \$
- Ajouts à la structure administrative des gestionnaires: 292 000\$
- Aide à l'enveloppe EHDAA: 200 000 \$

Les principales nouveautés concernant les règles budgétaires sont les suivantes :

- Acquisition d'œuvres littéraires et d'ouvrages documentaires: 148 000 \$
- Outil de gestion des infrastructures: 107 000 \$

Le budget inclut également une bonification aux mesures existantes :

- Services professionnels (Embauche d'un conseiller pédagogique pour l'amélioration du français et d'un agent pour la démarche transition de l'école vers la vie active): + 153 000 pour un total de 430 000 \$
- Seuil minimal de services aux élèves : +132 000 pour un total de 1 871 000 \$
- Allocation supplémentaire liée aux EHDAA dans les SDG: + 91 000\$ pour un total de 1 570 000 \$
- Soutien à l'ajout de classes spéciales: +119 000 \$ pour un total de 796 000 \$
- Soutien à la francisation: +499 000 \$ pour un total de 1 839 000 \$
- Aide additionnel aux élèves handicapés et en trouble de comportement: + 507 000 \$ pour un total de 18 135 000 \$
- Accroître l'accessibilité financière aux projets pédagogiques particuliers: montants seront connus en cours d'année

Enfin, le taux de taxe fixé par le ministère de l'Éducation est demeuré à ,0973 \$ par 100 \$ d'évaluation et le maintien de l'exonération de 25 000\$ par unité d'évaluation.

**Centre  
de services scolaire  
des Découvreurs**

**Québec** 

# **Budget de fonctionnement 2023-2024**

**SERVICE DES RESSOURCES FINANCIÈRES  
ET DU TRANSPORT SCOLAIRE**

*Aout 2023*

## PRÉVISION DE LA CLIENTÈLE

Secteur d'enseignement	Clientèle régulière et EHDAА 2023-2024	Clientèle régulière et EHDAА 2022-2023
<b>JEUNES *</b>		
Préscolaire	1 366	1 364
Primaire	7 518	7 160
Secondaire	5 509	5 237
<b>Sous-total</b>	<b>14 393</b>	<b>13 761</b>
<b>Éducation des adultes **</b>	500	478
<b>Formation professionnelle **</b>	901	881
<b>Clientèle totale</b>	<b>15 794</b>	<b>15 120</b>

\* Note: Il s'agit de la clientèle prévisionnelle selon les données du MEQ

\*\* Note: Clientèle estimée en équivalent temps plein (ETP) pour les programmes réguliers seulement.

Secteur d'enseignement	Clientèle EHDAА (financée) 2023-2024	Clientèle EHDAА 2022-2023
<b>JEUNES</b>		
Préscolaire	63	60
Primaire	515	417
Secondaire	257	284
<b>Sous-total</b>	<b>836</b>	<b>761</b>

## ÉTAT DES RÉSULTATS PRÉVISIONNELS 2023-2024

REVENUS PRÉVUS	2023-2024	%	2022-2023	%
Subvention de fonctionnement du MEQ	168 053 350 \$	74,4%	156 553 533 \$	74,2%
Subvention d'investissement	2 349 915 \$	1,0%	2 044 203 \$	1,0%
Taxe scolaire	24 719 127 \$	11,0%	25 261 860 \$	12,0%
Droits de scolarité	795 320 \$	0,4%	484 000 \$	0,2%
Vente de biens et services ( <i>matériel, didactique, transport, SDG, activités scolaires</i> )	17 596 052 \$	7,8%	15 421 603 \$	7,3%
Revenus divers ( <i>location et intérêts sur la taxe scolaire</i> )	2 123 003 \$	0,9%	1 873 142 \$	0,9%
Amortissement de la subvention d'investissement reportée	10 098 064 \$	4,5%	9 483 151 \$	4,5%
<b>TOTAL - REVENUS PRÉVUS</b>	<b>225 734 831 \$</b>	<b>100%</b>	<b>211 121 492 \$</b>	<b>100%</b>

DÉPENSES PRÉVUES	2023-2024	%	2022-2023	%
Activités d'enseignement et de formation	103 252 040 \$	45,7%	99 301 469 \$	47,0%
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	57 168 860 \$	25,3%	52 384 110 \$	24,8%
Services d'appoint	23 820 553 \$	10,5%	21 001 543 \$	9,9%
Activités administratives	8 887 978 \$	3,9%	8 017 762 \$	3,8%
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	25 218 945 \$	11,2%	23 480 533 \$	11,1%
Activités connexes	6 857 719 \$	3,0%	6 607 339 \$	3,1%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	600 000 \$	0,3%	400 000 \$	0,2%
<b>TOTAL - DÉPENSES PRÉVUES</b>	<b>225 806 095 \$</b>	<b>100%</b>	<b>211 192 756 \$</b>	<b>100%</b>

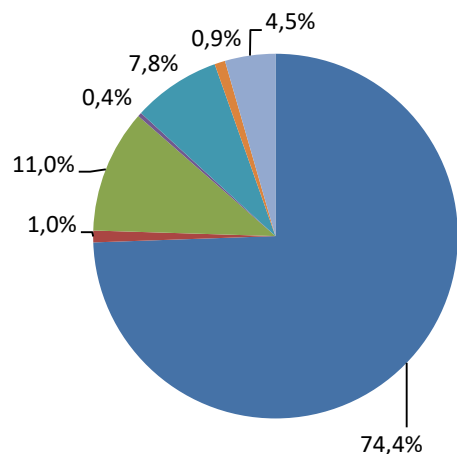
<b>Excédent (déficit) de l'exercice avant gain sur vente d'actif</b>	<b>(71 264 \$)</b>		<b>(71 264 \$)</b>	

<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	<b>(71 264 \$)</b>		<b>(71 264 \$)</b>	
---	--------------------	--	--------------------	--

## SOMMAIRE DES REVENUS DU BUDGET

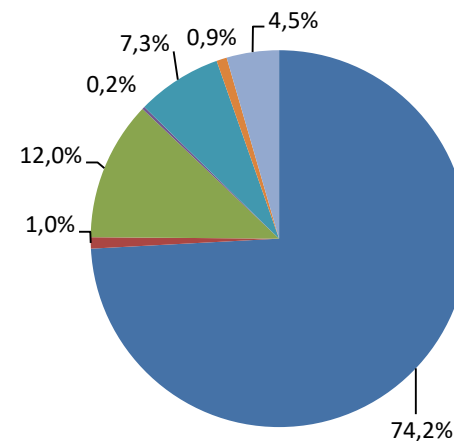
REVENUS PRÉVUS	2023-2024	%	2022-2023	%
Subvention de fonctionnement du MEQ	168 053 350 \$	74,4%	156 553 533 \$	74,2%
Subvention d'investissement	2 349 915 \$	1,0%	2 044 203 \$	1,0%
Taxe scolaire	24 719 127 \$	11,0%	25 261 860 \$	12,0%
Droits de scolarité	795 320 \$	0,4%	484 000 \$	0,2%
Vente de biens et services (matériel didactique, transport, SDG, activités scolaires)	17 596 052 \$	7,8%	15 421 603 \$	7,3%
Revenus divers (location et intérêts sur la taxe scolaire, commandites)	2 123 003 \$	0,9%	1 873 142 \$	0,9%
Amortissement de la subvention d'investissement reportée	10 098 064 \$	4,5%	9 483 151 \$	4,5%
<b>TOTAL - REVENUS PRÉVUS</b>	<b>225 734 831 \$</b>	<b>100%</b>	<b>211 121 492 \$</b>	<b>100%</b>

### Revenus prévus 2023-2024



- Subvention de fonctionnement du MEQ
- Subvention d'investissement
- Taxe scolaire
- Droits de scolarité
- Vente de biens et services (matériel didactique, transport, SDG, activités scolaires)
- Revenus divers (location et intérêts sur la taxe scolaire, commandites)
- Amortissement de la subvention d'investissement reportée

### Revenus prévus 2022-2023



- Subvention de fonctionnement du MEQ
- Subvention d'investissement
- Taxe scolaire
- Droits de scolarité
- Vente de biens et services (matériel didactique, transport, SDG, activités scolaires)
- Revenus divers (location et intérêts sur la taxe scolaire, commandites)
- Amortissement de la subvention d'investissement reportée

## VENTILATION DES REVENUS DU MEQ

SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEQ	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
<b>ALLOCATION DE BASE</b>	<b>153 424 699 \$</b>	<b>142 838 674 \$</b>	<b>10 586 025 \$</b>	<b>7,4%</b>
Activités des jeunes	82 448 647 \$	78 185 198 \$	4 263 449 \$	5,5%
Activités des adultes à la formation générale	4 287 078 \$	4 041 335 \$	245 743 \$	6,1%
Activités éducatives de la formation professionnelle	9 701 137 \$	9 227 845 \$	473 292 \$	5,1%
<b>AJUSTEMENTS AUX ALLOCATIONS DE BASE POUR LES ACTIVITÉS ÉDUCATIVES</b>	<b>44 070 980 \$</b>	<b>42 845 618 \$</b>	<b>1 225 362 \$</b>	<b>2,9%</b>
Mesures d'appui	18 453 420 \$	17 315 963 \$	1 137 457 \$	6,6%
Adaptation scolaire	25 551 677 \$	25 518 860 \$	32 817 \$	0,1%
Régions et petits milieux	65 883 \$	10 795 \$	55 088 \$	510,3%
<b>Organisation des services</b> <i>(compressions récurrentes)</i>	<b>(4 229 449) \$</b>	<b>(3 777 547) \$</b>	<b>(451 902) \$</b>	<b>(12,0%)</b>
<b>Subvention d'équilibre fiscal et compensations additionnelles</b>	<b>17 146 306 \$</b>	<b>12 316 225 \$</b>	<b>4 830 081 \$</b>	<b>39,2%</b>
<b>Ajustement non récurrent</b>	<b>- \$</b>	<b>- \$</b>	<b>- \$</b>	<b>-</b>
<b>Allocations supplémentaires</b> <i>(incluant les SDG au montant de 6 684 292 \$)</i>	<b>9 514 629 \$</b>	<b>8 325 864 \$</b>	<b>1 188 765 \$</b>	<b>14,3%</b>
<b>Revenus tenant lieu de subvention de fonctionnement MEQ</b>	<b>(2 255 531) \$</b>	<b>(2 008 730) \$</b>	<b>(246 801) \$</b>	<b>12,3%</b>
(-) Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	(589 531) \$	(595 033) \$	5 502 \$	(0,9%)
(-) Droits de scolarité	(666 000) \$	(416 000) \$	(250 000) \$	60,1%
(-) Revenus additionnels de la taxe scolaire	(1 000 000) \$	(997 697) \$	(2 303) \$	0,2%
<b>TRANSPORT SCOLAIRE</b>	<b>3 204 696 \$</b>	<b>3 390 101 \$</b>	<b>(185 405) \$</b>	<b>(5,5%)</b>
<b>SUBVENTION POUR LE SERVICE DE LA DETTE</b>	<b>4 164 857 \$</b>	<b>4 007 624 \$</b>	<b>157 233 \$</b>	<b>3,9%</b>
Intérêts sur la dette à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention	4 164 857 \$	3 629 586 \$	535 271 \$	14,7%
Intérêts à court terme - Investissement	- \$	378 038 \$	(378 038) \$	(100,0%)
<b>TOTAL - SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEQ</b>	<b>168 053 350 \$</b>	<b>156 553 533 \$</b>	<b>11 499 817 \$</b>	<b>7,3%</b>



## VENTILATION DES REVENUS AUTONOMES

TAXE SCOLAIRE	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Taxe scolaire	24 719 127 \$	25 261 860 \$	(542 733 \$)	(2,1%)
<b>TOTAL - TAXE SCOLAIRE</b>	<b>24 719 127 \$</b>	<b>25 261 860 \$</b>	<b>(542 733 \$)</b>	<b>(2,1%)</b>

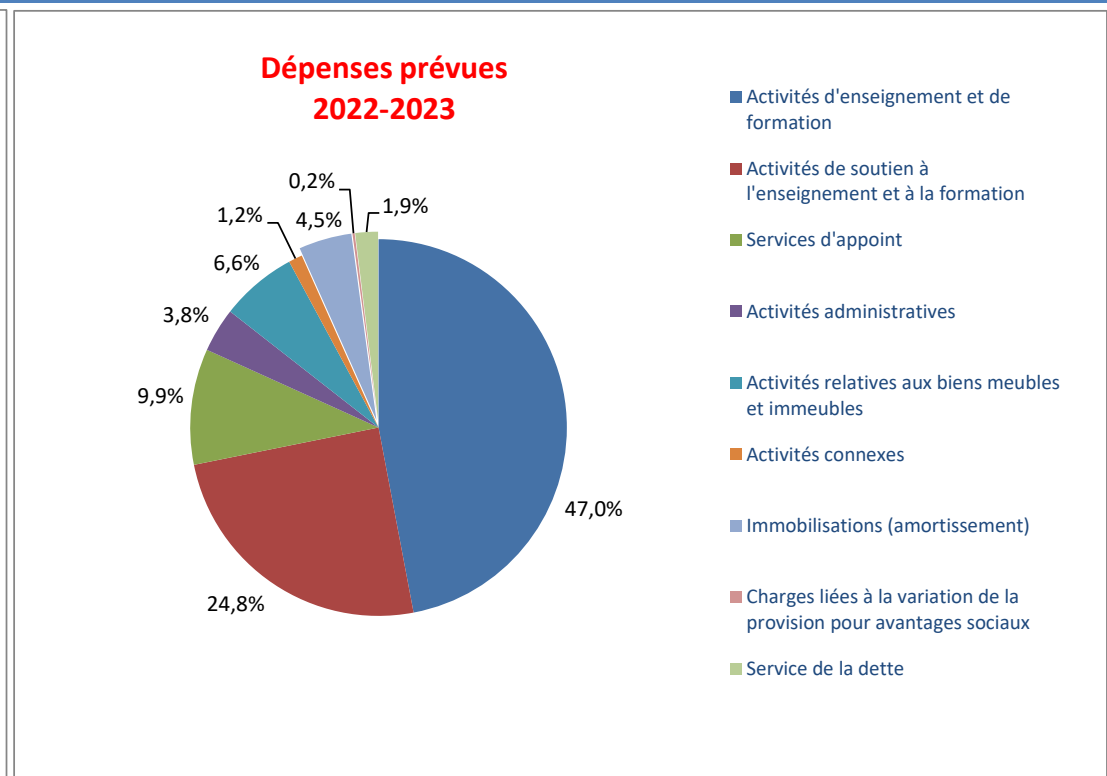
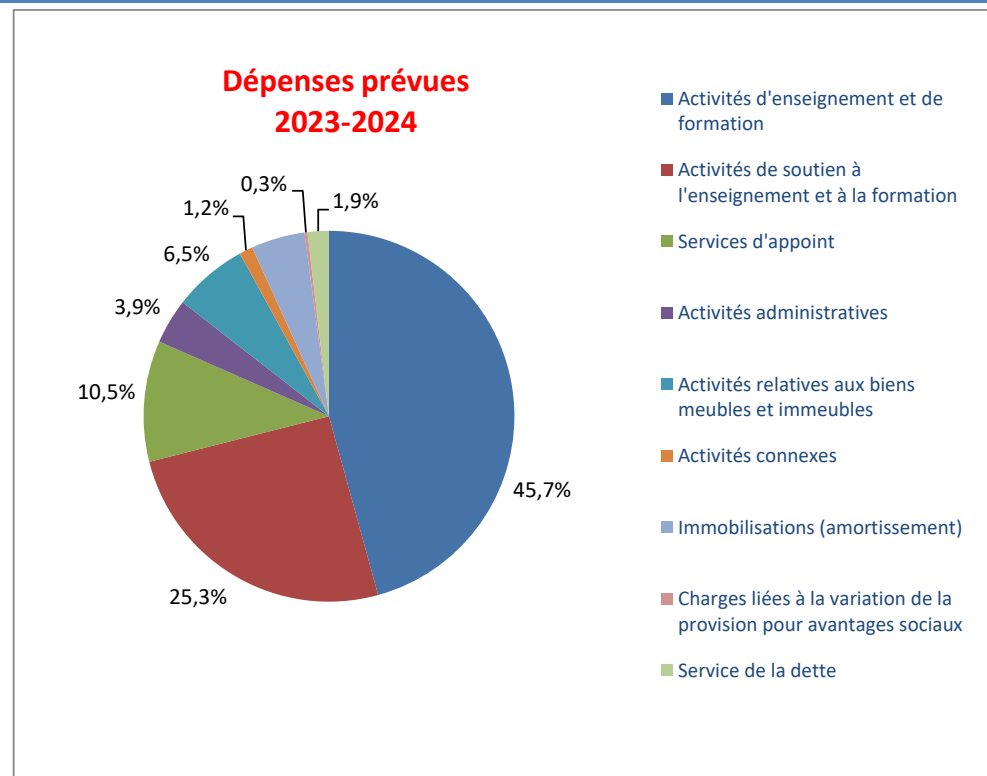
DROITS DE SCOLARITÉ	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Autres frais de scolarisation - Effectifs adultes ( <i>services complémentaires et autres droits</i> )	129 320 \$	68 000 \$	61 320 \$	90,2%
Revenus visant à financer un cours - Formation professionnelle	666 000 \$	416 000 \$	250 000 \$	60,1%
<b>TOTAL - DROITS DE SCOLARITÉ</b>	<b>795 320 \$</b>	<b>484 000 \$</b>	<b>311 320 \$</b>	<b>64,3%</b>

VENTES DE BIENS ET DE FOURNITURES	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Fournitures et matériel scolaire	1 727 911 \$	1 747 372 \$	(19 461 \$)	(1,1%)
Surveillance et transport du midi	128 740 \$	107 335 \$	21 405 \$	19,9%
Services de garde	11 489 874 \$	10 068 945 \$	1 420 929 \$	14,1%
Autres activités chargées aux usagers	1 869 282 \$	1 652 134 \$	217 148 \$	13,1%
Autres ventes de biens et services	2 380 245 \$	1 845 817 \$	534 428 \$	29,0%
<b>TOTAL - VENTES DE BIENS ET DE FOURNITURES</b>	<b>17 596 052 \$</b>	<b>15 421 603 \$</b>	<b>2 174 449 \$</b>	<b>14,1%</b>

AUTRES REVENUS GÉNÉRAUX DE FONCTIONNEMENT	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Revenus de location d'immeubles	1 020 843 \$	806 406 \$	214 437 \$	26,6%
Prêt de service	962 160 \$	996 736 \$	(34 576 \$)	(3,5%)
Intérêts, pénalités et frais de retard	140 000 \$	70 000 \$	70 000 \$	100,0%
<b>TOTAL - AUTRES REVENUS GÉNÉRAUX DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 123 003 \$</b>	<b>1 873 142 \$</b>	<b>249 861 \$</b>	<b>13,3%</b>

## SOMMAIRE DES DÉPENSES

DÉPENSES PRÉVUES	2023-2024	%	2022-2023	%
Activités d'enseignement et de formation	103 252 040 \$	45,7%	99 301 469 \$	47,0%
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	57 168 860 \$	25,3%	52 384 110 \$	24,8%
Services d'appoint	23 820 553 \$	10,5%	21 001 543 \$	9,9%
Activités administratives	8 887 978 \$	3,9%	8 017 762 \$	3,8%
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	14 660 046 \$	6,5%	13 874 191 \$	6,6%
Activités connexes	2 674 747 \$	1,2%	2 500 033 \$	1,2%
Immobilisations (amortissement)	10 558 899 \$	4,7%	9 606 342 \$	4,5%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	600 000 \$	0,3%	400 000 \$	0,2%
Service de la dette	4 182 972 \$	1,9%	4 107 306 \$	1,9%
<b>TOTAL - DÉPENSES PRÉVUES</b>	<b>225 806 095 \$</b>	<b>100%</b>	<b>211 192 756 \$</b>	<b>100,0%</b>



## VENTILATION DES DÉPENSES PAR CHAMPS D'ACTIVITÉS

ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Enseignement préscolaire	8 616 322 \$	8 635 386 \$	(19 064 \$)	(0,2%)
Enseignement primaire	42 655 541 \$	42 458 176 \$	197 365 \$	0,5%
Enseignement secondaire général	30 425 616 \$	28 321 877 \$	2 103 739 \$	7,4%
Formation professionnelle	9 153 855 \$	8 656 827 \$	497 028 \$	5,7%
Enseignement particulier	8 463 765 \$	7 985 949 \$	477 816 \$	6,0%
Formation générale des adultes	3 936 941 \$	3 243 254 \$	693 687 \$	21,4%
<b>TOTAL - ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION</b>	<b>103 252 040 \$</b>	<b>99 301 469 \$</b>	<b>3 950 571 \$</b>	<b>4,0%</b>

SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Gestion des écoles et des centres ( <i>direction, soutien, reprographie, téléphonie</i> )	14 051 189 \$	13 181 551 \$	869 638 \$	6,6%
Moyens d'enseignement ( <i>informatique, bibliothécaire, magasinier, TTP</i> )	4 032 193 \$	3 692 839 \$	339 354 \$	9,2%
Services complémentaires ( <i>TES, PEH, psychologue, orthophoniste, AVSEC</i> )	21 413 639 \$	20 048 716 \$	1 364 923 \$	6,8%
Services pédagogiques et formation d'appoint ( <i>orthopédagogue, francisation, cours d'été</i> )	8 488 815 \$	7 547 859 \$	940 956 \$	12,5%
Animation et développement pédagogique	2 234 428 \$	2 023 505 \$	210 923 \$	10,4%
Perfectionnement du personnel enseignant et autre personnel de soutien à l'enseignement	1 568 866 \$	715 807 \$	853 059 \$	119,2%
Activités sportives, culturelles et sociales	5 379 730 \$	5 173 833 \$	205 897 \$	4,0%
<b>TOTAL - SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION</b>	<b>57 168 860 \$</b>	<b>52 384 110 \$</b>	<b>4 784 750 \$</b>	<b>9,1%</b>

SERVICES D'APPOINT	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Transport scolaire	6 336 987 \$	6 233 156 \$	103 831 \$	1,7%
Services de garde	17 483 566 \$	14 768 387 \$	2 715 179 \$	18,4%
<b>TOTAL - SERVICES D'APPOINT</b>	<b>23 820 553 \$</b>	<b>21 001 543 \$</b>	<b>2 819 010 \$</b>	<b>13,4%</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>184 241 453 \$</b>	<b>172 687 122 \$</b>	<b>11 554 331 \$</b>	<b>6,7%</b>

## VENTILATION DES DÉPENSES PAR CHAMPS D'ACTIVITÉS

ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES (CENTRALISÉES)	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Conseil d'administration, autres comités (CÉ, parents, EHDA) et protecteur de l'élève	65 950 \$	105 700 \$	(39 750 \$)	(37,6%)
Gestion	6 153 281 \$	5 813 109 \$	340 172 \$	5,9%
Services corporatifs (informatique, reprographie, téléphonie, archives, communication)	2 559 747 \$	2 042 358 \$	517 389 \$	25,3%
Perfectionnement du personnel administratif	109 000 \$	56 595 \$	52 405 \$	92,6%
<b>TOTAL - ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES</b>	<b>8 887 978 \$</b>	<b>8 017 762 \$</b>	<b>870 216 \$</b>	<b>10,9%</b>

ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Entretien des biens meubles	83 938 \$	69 709 \$	14 229 \$	20,4%
Conservation et amortissement des biens immeubles et amortissement	16 890 484 \$	15 820 171 \$	1 070 313 \$	6,8%
Entretien ménager	4 581 292 \$	4 364 511 \$	216 781 \$	5,0%
Consommation énergétique	3 410 798 \$	3 015 880 \$	394 918 \$	13,1%
Location d'immeubles	1 700 \$	53 100 \$	(51 400 \$)	(96,8%)
Protection et sécurité	238 892 \$	147 268 \$	91 624 \$	62,2%
Améliorations, transformations et rénovations majeures non capitalisables	11 841 \$	9 894 \$	1 947 \$	19,7%
<b>TOTAL - ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES</b>	<b>25 218 945 \$</b>	<b>23 480 533 \$</b>	<b>1 738 412 \$</b>	<b>7,4%</b>

ACTIVITÉS CONNEXES	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Service de la dette	4 182 972 \$	4 107 306 \$	75 666 \$	1,8%
Projets spéciaux (stagiaires)	366 658 \$	242 300 \$	124 358 \$	51,3%
Droits de scolarité et autres ententes	1 308 222 \$	1 223 289 \$	84 933 \$	6,9%
Sécurité d'emploi	37 708 \$	37 708 \$	0 \$	0,0%
Prêts de services	962 159 \$	996 736 \$	(34 577 \$)	(3,5%)
Créances douteuses et autres provisions	600 000 \$	400 000 \$	200 000 \$	50,0%
<b>TOTAL - ACTIVITÉS CONNEXES</b>	<b>7 457 719 \$</b>	<b>7 007 339 \$</b>	<b>450 380 \$</b>	<b>6,4%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>225 806 095 \$</b>	<b>211 192 756 \$</b>	<b>14 613 339 \$</b>	<b>6,9%</b>

## VENTILATION DES DÉPENSES PAR NATURE

NATURE DES DÉPENSES	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
<b>SALAIRES</b>				
Cadres	9 377 844 \$	8 408 274 \$	969 570 \$	11,5%
Gérance	1 234 767 \$	1 248 052 \$	(13 285 \$)	(1,1%)
Enseignants ( <i>incluant orthopédagogues primaires</i> )	95 874 739 \$	91 265 810 \$	4 608 929 \$	5,1%
Professionnels	12 053 367 \$	11 531 247 \$	522 120 \$	4,5%
Soutien	5 224 652 \$	4 857 574 \$	367 078 \$	7,6%
Techniciens	33 548 976 \$	29 847 727 \$	3 701 249 \$	12,4%
Ouvriers	2 739 995 \$	2 790 171 \$	(50 176 \$)	(1,8%)
Administrateurs	20 000 \$	35 000 \$	(15 000 \$)	(42,9%)
<b>SOUS-TOTAL - NATURE DES SALAIRES</b>	<b>160 074 340 \$</b>	<b>149 983 855 \$</b>	<b>10 090 485 \$</b>	<b>6,7%</b>
Contribution d'employeur	16 087 917 \$	14 842 393 \$	1 245 524 \$	8,4%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	600 000 \$	400 000 \$	200 000 \$	50,0%
Frais de fonction ( <i>déplacements</i> )	371 271 \$	395 024 \$	(23 753 \$)	(6,0%)
Fournitures et matériel	10 133 041 \$	9 162 015 \$	971 026 \$	10,6%
Services, honoraires professionnels ( <i>transport, entretien, activités scolaires, informatique</i> )	19 825 596 \$	19 339 955 \$	485 641 \$	2,5%
Amortissement et dépenses non capitalisables	12 896 268 \$	11 641 468 \$	1 254 800 \$	10,8%
Autres dépenses ( <i>intérêts, entente entre C.S.</i> )	5 817 662 \$	5 428 046 \$	389 616 \$	7,2%
<b>TOTAL - AUTRES NATURES DE DÉPENSE</b>	<b>65 731 755 \$</b>	<b>61 208 901 \$</b>	<b>4 522 854 \$</b>	<b>7,4%</b>

## RESSOURCES ALLOUÉES EN ADAPTATION SCOLAIRE

CHAMPS D'ACTIVITÉS	2023-2024	2022-2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Enseignement particulier	8 463 765 \$	7 985 949 \$	477 816 \$	6,0%
Psychologie	1 599 479 \$	1 780 965 \$	(181 486 \$)	(10,2%)
Orthophonie	1 714 606 \$	1 655 347 \$	59 259 \$	3,6%
Psychoéducation et éducation spécialisée	14 279 680 \$	13 439 123 \$	840 557 \$	6,3%
Autres services personnels à l'élève	483 968 \$	1 000 \$	482 968 \$	48296,8%
Santé et services sociaux	455 823 \$	397 901 \$	57 922 \$	14,6%
Orthopédagogie	5 373 249 \$	4 954 725 \$	418 524 \$	8,4%
Services de garde ( <i>élèves handicapés</i> )	1 570 931 \$	1 479 895 \$	91 036 \$	6,2%
Frais de scolarité hors réseau	1 228 222 \$	1 143 289 \$	84 933 \$	7,4%
<b>TOTAL - CHAMPS D'ACTIVITÉS</b>	<b>35 169 723 \$</b>	<b>32 838 194 \$</b>	<b>2 331 529 \$</b>	<b>7,1%</b>

## PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES RELATIVES AU TRANSPORT SCOLAIRE

REVENUS PRÉVUS	2023-2024	2022-2023	Variation (\$)	Variation (%)
Allocation MEQ	3 704 696 \$	3 347 454 \$	357 242 \$	10,7%
Diminution d'allocation sur excédent	(500 000) \$	(250 000) \$	(250 000 \$)	100,0%
Revenus spécifiques				
Transport du midi ( <i>revenus des parents</i> )	92 000 \$	107 335 \$	(15 335 \$)	(14,3%)
Places excédentaires ( <i>revenus des parents</i> )	285 405 \$	229 380 \$	56 025 \$	24,4%
Taxe scolaire ( <i>portion imputable au transport</i> )	3 261 176 \$	3 058 987 \$	202 189 \$	6,6%
<b>TOTAL</b>	<b>6 843 277 \$</b>	<b>6 493 156 \$</b>	<b>350 121 \$</b>	<b>5,4%</b>

DÉPENSES PRÉVUES	2023-2024	2022-2023	Variation (\$)	Variation (%)
Transport matin et soir - autobus	5 578 700 \$	5 561 275 \$	17 425 \$	0,3%
Transport par taxi et berlines	282 983 \$	333 069 \$	(50 086 \$)	(15,0%)
Transport du midi	92 000 \$	107 335 \$	(15 335 \$)	(14,3%)
Ristournes de taxes TPS et TVQ	(422 670 \$)	(423 160 \$)	490 \$	(0,1%)
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>5 531 013 \$</b>	<b>5 578 519 \$</b>	<b>(47 506 \$)</b>	<b>(0,9%)</b>
Transport intégré RTC ( <i>remboursement aux usagers</i> )	636 622 \$	518 320 \$	118 302 \$	22,8%
Transport inter-écoles et autres	175 642 \$	136 317 \$	39 325 \$	28,8%
<b>TOTAL</b>	<b>6 343 277 \$</b>	<b>6 233 156 \$</b>	<b>110 121 \$</b>	<b>1,8%</b>

<b>EXCÉDENT ANTICIPÉ</b>	<b>500 000 \$</b>	<b>260 000 \$</b>	<b>240 000 \$</b>	<b>108,3%</b>
--------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------

## PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES RELATIVES AUX SERVICES DE GARDE

REVENUS PRÉVUS	2023-2024	2022-2023	Variation (\$)	Variation (%)
Allocation MEQ	7 410 631 \$	6 684 292 \$	726 339 \$	10,9%
Revenus des parents				
Tarification réduite et inscription	8 347 914 \$	7 512 338 \$	835 576 \$	11,1%
Tarification sporadique	1 746 141 \$	1 503 052 \$	243 089 \$	16,2%
Autres services ( <i>journées pédagogiques, repas, sorties, etc.</i> )	1 395 819 \$	1 053 555 \$	342 264 \$	32,5%
<b>TOTAL</b>	<b>18 900 505 \$</b>	<b>16 753 237 \$</b>	<b>2 147 268 \$</b>	<b>12,8%</b>

DÉPENSES PRÉVUES	2023-2024	2022-2023	Variation (\$)	Variation (%)
Salaires et contributions	15 844 936 \$	13 444 778 \$	2 400 158 \$	17,9%
Fournitures ( <i>opérations courantes et activités spéciales</i> )	329 702 \$	242 653 \$	87 049 \$	35,9%
Quote-part ( <i>support administratif et matériel</i> )	2 078 138 \$	1 984 850 \$	93 288 \$	4,7%
Services collectifs ( <i>maladies, assurance-salaire, perfectionnement</i> )	895 416 \$	792 352 \$	103 064 \$	13,0%
Autres dépenses ( <i>services alimentaires, honoraires divers</i> )	452 313 \$	288 604 \$	163 709 \$	56,7%
<b>TOTAL</b>	<b>19 600 505 \$</b>	<b>16 753 237 \$</b>	<b>2 847 268 \$</b>	<b>17,0%</b>

<b>Surplus/déficit</b>	<b>(700 000) \$</b>	<b>- \$</b>	<b>(700 000) \$</b>	
------------------------	---------------------	-------------	---------------------	--



**MINISTÈRE DE L'ÉDUCATION**  
**Service de la dette**  
**Période du 2023-07-01 au 2024-06-30**

Billets Financement Québec

**Code Organisme : 733000 - CSS Découvreurs**

No	Date Emprunt	Montant Emprunt	Solde de début 2023-07-01	Remboursement Capital	Remboursement Capital à refinancer	Solde de fin 2024-06-30	Intérêts
137	2014-10-21	7 550 000 \$	5 134 000 \$	302 000 \$		4 832 000 \$	152 380,14 \$
138	2015-03-12	6 417 000 \$	2 588 000 \$	547 000 \$		2 041 000 \$	56 890,41 \$
140	2016-03-11	9 125 000 \$	6 570 000 \$	365 000 \$		6 205 000 \$	116 974,29 \$
142	2016-06-02	13 794 000 \$	6 882 000 \$	1 152 000 \$		5 730 000 \$	149 389,14 \$
143	2017-01-26	7 625 000 \$	5 795 000 \$	305 000 \$		5 490 000 \$	148 397,75 \$
146	2017-06-06	7 873 000 \$	5 908 000 \$	393 000 \$		5 515 000 \$	113 818,77 \$
147	2018-02-15	16 300 000 \$	13 040 000 \$	652 000 \$		12 388 000 \$	350 016,43 \$
148	2018-06-01	7 049 000 \$	5 289 000 \$	352 000 \$		4 937 000 \$	167 661,30 \$
149	2018-11-15	14 700 000 \$	12 348 000 \$	588 000 \$		11 760 000 \$	401 518,74 \$
150	2018-12-19	13 786 000 \$	9 462 000 \$	1 081 000 \$		8 381 000 \$	264 790,12 \$
152	2020-04-30	15 196 000 \$	13 372 000 \$	608 000 \$		12 764 000 \$	303 143,24 \$
153	2020-04-30	16 454 000 \$	11 642 000 \$	1 604 000 \$		10 038 000 \$	169 507,52 \$
155	2021-02-25	12 131 148 \$	11 160 656 \$	485 246 \$		10 675 410 \$	274 552,14 \$
156	2021-02-25	2 238 806 \$	746 268 \$	746 269 \$		(1) \$	3 828,36 \$
157	2022-02-17	24 753 093 \$	23 762 969 \$	990 124 \$		22 772 845 \$	716 453,52 \$
158	2022-02-17	2 296 905 \$	1 531 270 \$	765 635 \$		765 635 \$	27 118,78 \$
159	2023-01-31	17 776 325 \$	17 776 325 \$	711 053 \$		17 065 272 \$	701 535,56 \$
160	2023-01-31	1 569 668 \$	1 569 668 \$	523 223 \$		1 046 445 \$	46 880,77 \$
<b>TOTAL:</b>		<b>196 634 945 \$</b>	<b>135 231 163 \$</b>	<b>12 170 550 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>142 406 607 \$</b>	<b>4 164 857 \$</b>

## MONTANT DE FINANCEMENT POUR BESOINS LOCAUX

Catégories d'effectif scolaire	Effectif scolaire nominal (prévision MEQ)	Facteurs de pondération	Effectif scolaire pondéré 2023-2024	Effectif scolaire pondéré 2022-2023
<b>Préscolaire 4 ans (144 demi-journées et plus)</b>	-	1,00	-	-
<b>Préscolaire 4 ans</b>				
Régulier	220,0	1,80	396,0	451,8
EHDAA	4,0	6,40	25,6	6,4
<b>Préscolaire 5 ans</b>				
Régulier	979,0	1,80	1 762,2	1 645,2
Accueil et francisation	139,0	2,25	312,8	342,0
EHDAA	63,0	6,40	403,2	377,6
<b>Primaire</b>				
Régulier	6 791,0	1,55	10 526,1	9 827,0
Accueil et francisation	416,0	2,40	998,4	580,8
EHDAA	436,0	6,40	2 790,4	2 681,6
<b>Secondaire</b>				
Régulier	5 125,0	2,40	12 300,0	11 090,4
Accueil et francisation	199,0	3,40	676,6	479,4
EHDAA	285,0	6,40	1 824,0	1 625,6
<b>sous-total secteur jeunes</b>	<b>14 657,0</b>		<b>32 015,2</b>	<b>29 107,8</b>
<b>Formation professionnelle</b>	1 069,5	3,40	3 636,3	3 750,9
<b>Formation générale aux adultes</b>	477,5	2,40	1 146,0	1 146,0
<b>sous-total FP et FGA</b>	<b>1 547,0</b>		<b>4 782,3</b>	<b>4 896,9</b>
<b>Services de garde 1 à 2 jours/semaine</b>	158,0	0,02	3,2	-
<b>Services de garde</b>	5 081,0	0,05	254,1	263,3
<b>Transport exclusif</b>	3 943,0	0,75	2 957,3	3 036,0
<b>Transport intégré</b>	1 475,0	0,40	590,0	476,0
<b>TOTAL:</b>	<b>26 703,0</b>		<b>40 602,3</b>	<b>37 780,1</b>
<b>Montant de financement de besoins locaux*</b>			<b>35 530 210 \$</b>	<b>33 168 315 \$</b>
<b>Compensation pour la hausse de la taxe scolaire</b>			<b>4 376 895 \$</b>	<b>2 028 123 \$</b>
<b>Compensation générée par le calcul de l'allocation pour le transport scolaire</b>			<b>415 631 \$</b>	<b>206 049 \$</b>
<b>Besoins locaux reconnus</b>			<b>40 322 736 \$</b>	<b>35 402 487 \$</b>

\* Le taux de taxation est déterminé par le ministère, il est de ,09730 \$ par 100 \$ d'évaluation et une exonération de 25 000 \$ par unité d'évaluation est accordée.

Montant par élève pondéré

868,66 \$

Montant de base

260 589 \$

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT	BUDGET DE L'ÉCOLE OU DU CENTRE											TOTAL DES ÉCOLES CENTRES	
	REVENUS			DÉPENSES								REVENUS	DÉPENSES
	ALLOCATIONS DU CSS	REVENUS SPÉCIFIQUES	TOTAL	100	101	104	106	107	109	115	149		
				BASE	COMPL.	PERF.	LIVRES	ENTR.	AUTONOMES	OFFRE	IMMO.		
STAGES						BIBLIO.							
Marg.-Bourgeois/De La Salle	550 819 \$	120 286 \$	671 105 \$	180 521 \$	348 563 \$	10 135 \$	23 381 \$	12 077 \$	56 615 \$		39 813 \$	671 105 \$	671 105 \$
L'Étincelle/Trois-Saisons	399 461 \$	36 783 \$	436 244 \$	97 339 \$	283 286 \$	6 036 \$	13 511 \$	- \$	6 250 \$		29 822 \$	436 244 \$	436 244 \$
Des Hauts-Clochers	620 107 \$	30 323 \$	650 430 \$	127 424 \$	447 245 \$	10 860 \$	24 719 \$	- \$	- \$		40 182 \$	650 430 \$	650 430 \$
Du Campanile	268 914 \$	28 916 \$	297 830 \$	84 210 \$	177 007 \$	5 111 \$	11 801 \$	- \$	- \$		19 701 \$	297 830 \$	297 830 \$
Cœur-Vaillant	359 218 \$	45 381 \$	404 599 \$	112 876 \$	243 238 \$	6 585 \$	16 305 \$	- \$	- \$		25 595 \$	404 599 \$	404 599 \$
Fernand-Seguin	321 825 \$	22 700 \$	344 525 \$	94 021 \$	195 146 \$	5 574 \$	13 707 \$	11 883 \$	- \$		24 194 \$	344 525 \$	344 525 \$
Le Ruisselet	255 691 \$	16 312 \$	272 003 \$	72 425 \$	150 896 \$	4 650 \$	11 935 \$	11 146 \$	- \$		20 951 \$	272 003 \$	272 003 \$
Filteau	454 532 \$	38 400 \$	492 932 \$	95 687 \$	267 711 \$	6 961 \$	17 994 \$	12 268 \$	5 000 \$	60 956 \$	26 355 \$	492 932 \$	492 932 \$
Saint-Mathieu	440 465 \$	27 690 \$	468 155 \$	99 516 \$	322 792 \$	5 980 \$	16 797 \$	- \$	- \$		23 070 \$	468 155 \$	468 155 \$
Sainte-Geneviève	333 499 \$	28 230 \$	361 729 \$	97 460 \$	226 500 \$	4 592 \$	12 629 \$	- \$	- \$		20 548 \$	361 729 \$	361 729 \$
Notre-Dame-de-Foy	414 541 \$	44 589 \$	459 130 \$	97 824 \$	285 685 \$	6 673 \$	16 582 \$	- \$	30 523 \$		21 843 \$	459 130 \$	459 130 \$
St-L.-de-France	292 296 \$	67 200 \$	359 496 \$	118 490 \$	176 573 \$	5 676 \$	14 620 \$	- \$	14 000 \$		30 137 \$	359 496 \$	359 496 \$
St-Yves	169 744 \$	6 217 \$	175 961 \$	38 174 \$	109 534 \$	3 479 \$	7 344 \$	- \$	- \$		17 430 \$	175 961 \$	175 961 \$
Marguerite-D'Youville	223 075 \$	18 699 \$	241 774 \$	63 277 \$	145 438 \$	4 043 \$	10 652 \$		- \$		18 364 \$	241 774 \$	241 774 \$
Les Primevères-Jouvence	486 217 \$	81 764 \$	567 981 \$	148 317 \$	318 568 \$	8 405 \$	21 206 \$	- \$	35 264 \$		36 221 \$	567 981 \$	567 981 \$
Madeleine-Bergeron	178 192 \$	10 695 \$	188 887 \$	105 119 \$	49 923 \$	4 535 \$	4 697 \$	12 440 \$	- \$		12 173 \$	188 887 \$	188 887 \$
L'Arbrisseau	382 486 \$	41 893 \$	424 379 \$	100 970 \$	267 325 \$	5 430 \$	14 485 \$	- \$	12 500 \$		23 669 \$	424 379 \$	424 379 \$
Les Bocages	263 605 \$	65 692 \$	329 297 \$	110 875 \$	154 842 \$	5 430 \$	14 636 \$	- \$	20 000 \$		23 514 \$	329 297 \$	329 297 \$
Saint-Michel (autisme)	110 015 \$	11 659 \$	121 674 \$	46 711 \$	55 803 \$	1 849 \$	3 077 \$	- \$	3 700 \$		10 534 \$	121 674 \$	121 674 \$
Les Sources	327 710 \$	75 976 \$	403 686 \$	97 205 \$	226 319 \$	5 343 \$	14 213 \$	- \$	37 510 \$		23 096 \$	403 686 \$	403 686 \$
Saint-Michel	274 837 \$	38 018 \$	312 855 \$	97 150 \$	167 500 \$	6 730 \$	15 463 \$	- \$	2 300 \$		23 712 \$	312 855 \$	312 855 \$
Polyvalente L'Anc.-Lorette	1 169 304 \$	1 151 572 \$	2 320 876 \$	615 247 \$	846 772 \$	16 412 \$	22 766 \$	- \$	753 170 \$		66 509 \$	2 320 876 \$	2 320 876 \$
De Rochebelle	1 804 927 \$	800 000 \$	2 604 927 \$	651 047 \$	1 275 881 \$	24 272 \$	39 181 \$	- \$	500 000 \$		114 546 \$	2 604 927 \$	2 604 927 \$
Collège des Compagnons	1 350 484 \$	437 880 \$	1 788 364 \$	490 861 \$	992 103 \$	18 493 \$	26 381 \$	- \$	185 000 \$		75 526 \$	1 788 364 \$	1 788 364 \$
Laure-Gaudreault	375 129 \$	265 455 \$	640 584 \$	165 825 \$	245 254 \$	6 473 \$	9 170 \$	- \$	188 450 \$		25 412 \$	640 584 \$	640 584 \$
L'Onyx	11 953 \$	- \$	11 953 \$	7 514 \$	1 050 \$	2 412 \$	485 \$	- \$	- \$		492 \$	11 953 \$	11 953 \$
C.E.A. Des Découvreurs	7 852 377 \$	333 296 \$	8 185 673 \$	7 290 702 \$	853 605 \$	1 500 \$	- \$	- \$	15 000 \$		24 866 \$	8 185 673 \$	8 185 673 \$
C.F.P. Marie-Rollet	5 621 213 \$	1 272 880 \$	6 894 093 \$	6 474 993 \$	2 000 \$	11 100 \$	- \$	- \$	- \$		406 000 \$	6 894 093 \$	6 894 093 \$
C.F.P. Maurice-Barbeau	6 125 999 \$	200 830 \$	6 326 829 \$	6 081 488 \$	- \$	8 500 \$	- \$	- \$	20 000 \$		216 841 \$	6 326 829 \$	6 326 829 \$
Moins: portion investissement	(1 838 853) \$		(1 838 853) \$				(397 737) \$				(1 441 116) \$	(1 838 853) \$	(1 838 853) \$
	<b>29 599 782 \$</b>	<b>5 319 336 \$</b>	<b>34 919 118 \$</b>	<b>23 863 268 \$</b>	<b>8 836 559 \$</b>	<b>213 239 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>59 814 \$</b>	<b>1 885 282 \$</b>	<b>60 956 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>34 919 118 \$</b>	<b>34 919 118 \$</b>

**Centre  
de services scolaire  
des Découvreurs**

**Québec** 

# **Budget d'investissement 2023-2024**

**SERVICE DES RESSOURCES FINANCIÈRES  
ET DU TRANSPORT SCOLAIRE**

*Aout 2023*

## BUDGET D'INVESTISSEMENT

	2023-2024	2022-2023	Écart (\$)	Écart (%)
<b>Allocation de base</b>				
Montant de base	60 826 \$	59 633 \$	1 193 \$	2,00%
M.A.O (Mobilier, appareillage, outillage)	1 708 440 \$	1 484 106 \$	224 334 \$	15,12%
<b>Total allocation de base</b>	<b>1 769 266 \$</b>	<b>1 543 739 \$</b>	<b>225 527 \$</b>	<b>14,61%</b>
<b>Allocation supplémentaire à priori</b>				
Adaptation scolaire	156 049 \$	107 477 \$	48 572 \$	45,19%
<b>Allocations particulières</b>				
Allocation pour le développement informatique	272 935 \$	203 365 \$	69 570 \$	34,21%
Mise aux normes des infrastructures technologiques des CSS	1 499 041 \$	1 223 346 \$	275 695 \$	22,54%
Progiciels de gestion intégrés	- \$	55 223 \$	(55 223) \$	-100,00%
Renforcer la sécurité de l'information dans les CSS	- \$	24 220 \$	(24 220) \$	-100,00%
Infrastructures et télécommunication	269 339 \$	206 500 \$	62 839 \$	30,43%
<b>Total allocation particulière à priori</b>	<b>2 041 315 \$</b>	<b>1 712 654 \$</b>	<b>328 661 \$</b>	<b>19,19%</b>
<b>Autres allocations</b>				
Amélioration de l'accessibilité des immeubles	222 254 \$	222 254 \$	- \$	0,00%
Maintien des bâtiments	16 871 888 \$	12 290 456 \$	4 581 432 \$	37,28%
Résorption du déficit de maintien	6 629 458 \$	4 541 803 \$	2 087 655 \$	45,97%
Réfection et transformation des bâtiments	2 037 544 \$	2 004 913 \$	32 631 \$	1,63%
<b>Total autres allocations</b>	<b>25 761 144 \$</b>	<b>19 059 426 \$</b>	<b>6 701 718 \$</b>	<b>35,16%</b>
<b>Total : Revenus investissement</b>	<b>29 727 774 \$</b>	<b>22 423 296 \$</b>	<b>7 304 478 \$</b>	<b>32,58%</b>